

貸借対照表

令和 5年 3月31日

朴沢学園

(単位 円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定資産		(18,757,679,744)	(18,903,890,199)	(△ 146,210,455)
有形固定資産		16,459,477,898	15,501,902,494	957,575,404
土 地		4,000,387,935	4,000,387,935	0
建 物		9,469,613,162	8,185,059,329	1,284,553,833
構 築 物		1,220,130,247	1,133,807,461	86,322,786
教育研究用機器備品		728,325,430	605,601,957	122,723,473
管理用 機器備品		35,185,703	39,818,777	△ 4,633,074
図 書		619,227,559	611,490,087	7,737,472
車 輛		5,051,809	6,202,099	△ 1,150,290
船 舶		1	1	0
立 木		465,589	465,589	0
建設仮勘定		381,090,463	919,069,259	△ 537,978,796
特定資産		2,259,496,000	3,385,778,000	△ 1,126,282,000
第3号基本金引当特定資産		105,000,000	100,000,000	5,000,000
退職給与引当特定資産		952,709,000	924,709,000	28,000,000
減価償却引当特定資産		1,201,787,000	2,361,069,000	△ 1,159,282,000
その他の固定資産		38,705,846	16,209,705	22,496,141
電話加入権		2,177,009	2,177,009	0
サービスマーク登録権		1,325,885	1,325,885	0
有価証券		3,100,000	3,100,000	0
保証金・敷金		430,000	430,000	0
施設利用権		31,366,032	8,933,251	22,432,781
預託金		306,920	243,560	63,360
流動資産		(1,304,917,143)	(1,228,854,173)	(76,062,970)
現金預金		1,129,017,282	915,296,791	213,720,491
未収入金		154,072,778	199,958,034	△ 45,885,256
貯蔵品		4,010,676	4,763,915	△ 753,239
有価証券		0	94,222,000	△ 94,222,000
前払金		16,547,902	14,147,750	2,400,152
立替金		397,291	104,956	292,335
仮払金		871,214	360,727	510,487
資産の部合計		(20,062,596,887)	(20,132,744,372)	(△ 70,147,485)
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
固定負債		(3,385,491,442)	(3,423,680,796)	(△ 38,189,354)
長期借入金		2,256,040,000	2,416,860,000	△ 160,820,000
リース長期未払金		108,673,290	14,646,878	94,026,412
退職給与引当金		1,020,778,152	992,173,918	28,604,234
流動負債		(1,185,367,493)	(1,138,816,740)	(46,550,753)
短期借入金		160,820,000	139,140,000	21,680,000
リース短期未払金		27,099,208	41,100,284	△ 14,001,076
未払金		163,474,352	97,490,366	65,983,986
前受金		723,191,400	717,717,400	5,474,000
預り金		110,782,533	143,368,690	△ 32,586,157
負債の部合計		(4,570,858,935)	(4,562,497,536)	(8,361,399)
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増 減
基本金		(22,382,540,376)	(20,940,687,051)	(1,441,853,325)
第1号基本金		21,954,540,376	20,517,687,051	1,436,853,325
第3号基本金		105,000,000	100,000,000	5,000,000
第4号基本金		323,000,000	323,000,000	0
繰越収支差額		(△6,890,802,424)	(△5,370,440,215)	(△1,520,362,209)
翌年度繰越収支差額		△ 6,890,802,424	△ 5,370,440,215	△ 1,520,362,209
純資産の部合計		(15,491,737,952)	(15,570,246,836)	(△ 78,508,884)
負債及び純資産の部合計		(20,062,596,887)	(20,132,744,372)	(△ 70,147,485)

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

未収入金の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

② 退職給与引当金

退職金の支給に備えるため、私立大学退職金財団加入者について、期末要支給額941,812,294円の100%を基にして同財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入れ調整額を加減した金額を計上している。

宮城県退職金社団加入者については、期末要支給額507,164,724円の100%の額から同退職金社団からの交付金相当額を控除した額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更 …………… 該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 …………… 8,895,538,989 円

4. 徴収不能引当金の合計額 …………… 3,747,000 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

土地 …………… 1,009,927,363 円

建物 …………… 3,383,451,422 円

定期預金 …………… 279,000,000 円

6. 翌会計年度以後の会計年度において基本金への組入を行うこととなる金額

…………… 2,545,632,498 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に該当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に該当する資金を有しており、該当しない。

8. その他財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

① 総括表

(単位：円)

	勘定科目	当年度（令和5年3月31日）		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの (うち満期保有目的の債券)		— (—)	— (—)	— (—)
時価が貸借対照表計上額 を超えないもの (うち満期保有目的の債権)	第3号基本金引当特定資産	105,000,000 (105,000,000)	105,000,000 (105,000,000)	0 (0)
	退職給与引当特定資産	952,709,000 (952,709,000)	952,709,000 (952,709,000)	0 (0)
	減価償却引当特定資産	1,042,291,000 (1,042,291,000)	1,042,291,000 (1,042,291,000)	0 (0)
合 計 (うち満期保有目的の債券)	特定資産	2,100,000,000 (2,100,000,000)	2,100,000,000 (2,100,000,000)	0 (0)
時価のない有価証券	固定資産／有価証券	3,100,000		
	特定資産 合計	2,100,000,000		
	有価証券 合計	3,100,000		

② 明細表

(単位：円)

種 類		当年度（令和5年3月31日）		
		貸借対照表計上額	時 価	差 額
債権		—	—	—
株式		—	—	—
投資信託		—	—	—
貸付信託		—	—	—
その他（譲渡性預金）	特定資産	2,100,000,000	2,100,000,000	0
合 計	特定資産	2,100,000,000	2,100,000,000	0
時価のない有価証券	固定資産／有価証券	3,100,000		
	特定資産 合計	2,100,000,000		
	有価証券 合計	3,100,000		

- (2) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引
平成21年4月1日以降に開始したリース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料 期末残高
教育研究用機器備品	23,918,340 円	12,692,090 円
管理用機器備品	11,362,560 円	6,489,824 円
車輛	3,036,000 円	1,749,000 円

- (3) 令和3年3月18日付で、仙台大学教員ならびに本学園を被告とし、部活動中のパワハラ行為に対して元仙台大学学生が44,644,784円の損害賠償請求を提訴した。
現在、仙台地裁で審理中である。

基 本 金 明 細 表

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで

(単位：円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘 要
第 1 号 基本金				
前期繰越高	23,109,182,893	20,517,687,051	2,591,495,842	
当期組入高				
1. 建 物	1,540,669,082	1,540,669,082	0	
2. 構築物	217,939,910	217,939,910	0	
3. 教育研究用機器備品	126,050,318	11,380,716	114,669,602	リース未払金
4. 管理用機器備品	8,219,869	1,763,851	6,456,018	リース未払金
5. 図 書	7,737,472	7,737,472	0	
6. 車 輛	4,629,460	4,629,460	0	
7. 建設仮勘定	△ 537,978,796	△ 537,978,796	0	
8. 施設利用権	24,047,292	24,047,292	0	
9. 過年度未組入に係る当期組入れ		166,882,671	△ 166,882,671	
計	1,391,314,607	1,437,071,658	△ 45,757,051	
当期取崩高				
1. 管理用機器備品	△ 324,626	△ 324,626	0	
2. 過年度未組入に係る当期組入れ		106,293	△ 106,293	
計	△ 324,626	△ 218,333	△ 106,293	
当 期 末 残 高	24,500,172,874	21,954,540,376	2,545,632,498	
第 3 号 基本金				
前期繰越高	—	100,000,000	—	
当期組入高	—	5,000,000	—	
当 期 末 残 高	—	105,000,000	—	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	323,000,000	323,000,000		
当期組入高	0	0		
当 期 末 残 高	323,000,000	323,000,000	0	文科高第381号第2項 (特例)適用
合 計				
前期繰越高	—	20,940,687,051	2,591,495,842	
当期組入高	—	1,442,071,658		
当期取崩高	—	△ 218,333		
当 期 末 残 高	—	22,382,540,376	2,545,632,498	